

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XXVI/ /2025

z dnia 27 listopada 2025
r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 6 446 222,98 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 873 417,82 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 319 640,80 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 6 446 222,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 496 422,02 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 942 645,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	155 478 174,61	-6 446 222,98	149 031 951,63
Dochody bieżące	122 109 533,61	+873 417,82	122 982 951,43
Dotacje bieżące	10 871 804,94	+730 675,82	11 602 480,76
Pozostałe	42 179 699,00	+142 742,00	42 322 441,00
Podatek od nieruchomości	23 838 246,00	+168 000,00	24 006 246,00
Dochody majątkowe	33 368 641,00	-7 319 640,80	26 049 000,20
Sprzedaż majątku	3 660 539,00	-1 689 222,80	1 971 316,20
Wydatki ogółem	153 888 103,20	-6 446 222,98	147 441 880,22
Wydatki bieżące	112 444 545,87	+496 422,02	112 940 967,89
Wynagrodzenia i pochodne	49 401 010,30	+59 734,02	49 460 744,32
Pozostałe wydatki bieżące	56 566 581,57	+436 688,00	57 003 269,57
Wydatki majątkowe	41 443 557,33	-6 942 645,00	34 500 912,33

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	11,48%	17,83%	TAK	18,18%	TAK
2026	9,45%	16,80%	TAK	17,15%	TAK
2027	9,23%	17,25%	TAK	17,60%	TAK
2028	8,48%	17,03%	TAK	17,38%	TAK
2029	7,98%	15,99%	TAK	16,34%	TAK
2030	7,26%	15,79%	TAK	16,14%	TAK
2031	7,50%	16,19%	TAK	16,54%	TAK
2032	7,47%	16,39%	TAK	16,39%	TAK
2033	6,74%	16,38%	TAK	16,38%	TAK
2034	6,41%	16,00%	TAK	16,00%	TAK
2035	5,84%	15,44%	TAK	15,44%	TAK
2036	5,71%	15,22%	TAK	15,22%	TAK
2037	5,75%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2038	1,40%	15,07%	TAK	15,07%	TAK
2039	1,33%	15,16%	TAK	15,16%	TAK
2040	1,27%	15,27%	TAK	15,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobylnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa 2 stawów zlokalizowanych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej niezbędnej do ich prawidłowego funkcjonowania. Zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020;
2. Przebudowa układu retencjonowania wód opadowych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy;
3. Przebudowa drogi gminnej nr 114005G - ulicy Młyńskiej w miejscowości Kobylnica;
4. Budowa "Traktu Polskich Olimpijczyków" wraz z modernizacją konstrukcji nawierzchni w obrębie parku im. "pierwszych Mieszkańców Kobylnicy".

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

SKARBNIK
Izabela Brzezowska